

冊 號：16-258

機關代號：31309

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日)

桃園市總決算

桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金
桃園市復興區三光國民小學
附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

桃園市復興區三光國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區三光國民小學
113 年度附屬單位決算分決算
目 次

甲、總說明.....	第 1 頁至第 3 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表.....	第 4 頁至第 4 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表.....	第 5 頁至第 5 頁
2、基金用途明細表.....	第 6 頁至第 7 頁
3、資本資產明細表.....	第 8 頁至第 9 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 10 頁至第 10 頁
5、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 11 頁至第 11 頁
6、員工人數彙計表.....	第 12 頁至第 12 頁
7、用人費用彙計表.....	第 14 頁至第 15 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 16 頁至第 16 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 17 頁至第 17 頁
10、各項費用彙計表.....	第 18 頁至第 18 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 19 頁至第 19 頁
丙、會計報表	
1、平衡表.....	第 20 頁至第 21 頁
2、收入支出表.....	第 22 頁至第 22 頁
3、現金流量表.....	第 23 頁至第 23 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表.....	第 24 頁至第 24 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 25 頁至第 25 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 26 頁至第 26 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區三光國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄、及思考判斷與創造能力等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列 2,527 萬 9,000 元，決算數 2,664 萬 8,582 元。

112 學年度下學期，預定招收 7 班，實際招收 7 班，預計學生人數 45 人，實際學生人數 50 人。

113 學年度上學期，預定招收 7 班，實際招收 7 班，預計學生人數 50 人，實際學生人數 47 人。

本計畫係

1. 配合校務推動及支援行政處室業務工作。
2. 充實(汰換)體育、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。
3. 辦理教師甄選、場地開放、法治教育活動、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 36 萬 1,000 元，決算數 34 萬 1,615 元。係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 2,680 萬 5,040 元，較預算數 2,464 萬元，增加 216 萬 5,040 元，計增 8.79%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 1 萬 7,516 元，較預算數 2,000 元，增加 1 萬 5,516 元，計增 775.80%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
2. 公庫撥款收入：決算數 2,559 萬 796 元，較預算數 2,420 萬 1,000 元，增加 138 萬 9,796 元，計增 5.74%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區三光國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

主要係因：用人費用撥補不足款。

3. 政府其他撥入收入：決算數 90 萬 1,156 元，較預算數 0 元，增加 90 萬 1,156 元。

主要係因：附設幼兒園契進人員未編列預算,以教育部部款支應。

4. 學雜費收入：決算數 25 萬 880 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 18 萬 6,120 元，計減 42.59%。

主要係因：幼兒園學雜費收入短收。

5. 雜項收入：決算數 4 萬 4,692 元，較預算數 0 元，增加 4 萬 4,692 元。

主要係因：收回以前年度用人費用等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2,699 萬 197 元，較預算數 2,564 萬元，增加 135 萬 197 元，計增 5.27%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 2,664 萬 8,582 元，較預算數 2,527 萬 9,000 元，增加 136 萬 9,582 元，計增 5.42%。

主要係因：用人費用依實際員額覈實支應。

2. 建築及設備計畫：決算數 34 萬 1,615 元，較法定預算數 36 萬 1,000 元，減少 1 萬 9,385 元，計減 5.37%，主要係因：購置交通及運輸設備等採購結餘款。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 18 萬 5,157 元，較預算短絀數 100 萬元，減少短絀數 81 萬 4,843 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 237 萬 9,140 元。

(二)投資活動之淨現金流出 34 萬 1,615 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 8,000 元。

(四)現金及約當現金之淨增 204 萬 5,525 元。

(五)期初現金及約當現金 948 萬 5,812 元。

(六)期末現金及約當現金 1,153 萬 1,337 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區三光國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

四、資產負債情況：

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數 (A)	上年度決算數 (B)	比較增減% ((A)-(B))/(B)
流動資產	13,892,020	9,771,389	42.17
固定資產	11,697,798	13,941,383	-16.09
無形資產	4,536	8,377	-45.85
流動負債	9,461,551	5,163,763	83.23
其他負債	183,600	175,600	4.56
淨資產	15,949,203	18,381,786	-13.23

五、其他：

(一)納入公庫集中支付說明如下：

本基金本年底現金為 1,153 萬 1,337 元，其中 319 萬 4,597 元，配合政策納入公庫集中支付(包括公庫撥款收入及利息收入等)，其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

(二)本年度無補辦，另併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(113.12.25 第 1130367686 號函)，核准 113 年度正式編制員額及部款員額用人費用不足額(含約僱代理護理師等薪津)，金額 245 萬 1,245 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區三光國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	24,640,000	100.00	26,805,040	100.00	2,165,040	8.79	25,182,898	100.00
45 財產收入	2,000	0.01	17,516	0.07	15,516	775.80	18,105	0.07
454利息收入	2,000	0.01	17,516	0.07	15,516	775.80	18,105	0.07
46 政府撥入收入	24,201,000	98.22	26,491,952	98.83	2,290,952	9.47	24,898,071	98.87
462公庫撥款收入	24,201,000	98.22	25,590,796	95.47	1,389,796	5.74	23,787,791	94.46
46Y政府其他撥入收入			901,156	3.36	901,156		1,110,280	4.41
4S 教學收入	437,000	1.77	250,880	0.94	-186,120	-42.59	226,800	0.90
4S1學雜費收入	437,000	1.77	250,880	0.94	-186,120	-42.59	226,800	0.90
4Y 其他收入			44,692	0.17	44,692	0.00	39,922	0.16
4YY雜項收入			44,692	0.17	44,692		39,922	0.16
5 基金用途	25,640,000	104.06	26,990,197	100.69	1,350,197	5.27	24,574,394	97.58
53 國民教育計畫	25,279,000	102.59	26,648,582	99.42	1,369,582	5.42	24,243,169	96.27
5M 建築及設備計畫	361,000	1.47	341,615	1.27	-19,385	-5.37	331,225	1.32
購建固定資產	361,000	1.47	341,615	1.27	-19,385	-5.37	331,225	1.32
本期賸餘（短絀）	-1,000,000		-185,157		814,843	-81.48	608,504	
期初基金餘額	2,824,000		4,432,026		1,608,026	56.94	3,823,522	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,824,000		4,246,869		2,422,869	132.83	4,432,026	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區三光國民小學
基金來源明細表
 中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	24,640,000	26,805,040	2,165,040	8.79	
45 財產收入	2,000	17,516	15,516	775.80	
454利息收入	2,000	17,516	15,516	775.80	係保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	24,201,000	26,491,952	2,290,952	9.47	
462公庫撥款收入	24,201,000	25,590,796	1,389,796	5.74	
46Y政府其他撥入收入		901,156	901,156	0.00	係附設幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	437,000	250,880	-186,120	-42.59	
4S1學雜費收入	437,000	250,880	-186,120	-42.59	係幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入		44,692	44,692	0.00	
4YY雜項收入		44,692	44,692	0.00	係收回以前年度用人費用等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區三光國民小學

基金用途明細表

中華民國 113 年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	25,640,000	26,990,197	1,350,197	5.27	
53 國民教育計畫	25,279,000	26,648,582	1,369,582	5.42	
1 用人費用	19,951,000	22,135,260	2,184,260	10.95	
11 正式員額薪資	13,020,000	14,069,881	1,049,881	8.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	641,000	1,761,754	1,120,754	174.84	依實際員額覈實支應。
13 加（夜）班費	325,000	218,832	-106,168	-32.67	依實際員額覈實支應之結餘款。
15 獎金	2,718,000	2,862,260	144,260	5.31	
16 退休及卹償金	1,740,000	1,633,584	-106,416	-6.12	
18 福利費	1,507,000	1,588,949	81,949	5.44	
2 服務費用	3,107,000	2,656,749	-450,251	-14.49	
21 水電費	314,000	133,912	-180,088	-57.35	覈實支應及撙節開支之結餘款。
22 郵電費	122,000	36,911	-85,089	-69.75	覈實支應及撙節開支之結餘款。
23 旅運費	85,000	70,191	-14,809	-17.42	覈實支應及撙節開支之結餘款。
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	5,249	-14,751	-73.76	覈實支應及撙節開支之結餘款。
25 修理保養及保固費	911,000	690,507	-220,493	-24.20	覈實支應及撙節開支之結餘款。
26 保險費	47,000	18,997	-28,003	-59.58	覈實支應及撙節開支之結餘款。
27 一般服務費	1,445,000	1,591,682	146,682	10.15	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛1人，預算金額454,000元，決算金額428,371元，決算金額小於預算金額，係因撙節開支之結餘款、附設幼兒園交通車司機及隨車人員2人，預算金額574,000元，決算金額598,509元，決算金額大於預算金額，係因附設幼兒園交通車司機及隨車人員預算編列金額不足支應契約金額之故，及市府下授午餐廚工薪資補助1人，預算金額216,000元，決算金額395,427元，決算金額大於預算金額，係因午餐廚工預算編列金額不足支應契約金額之故。
28 專業服務費	91,000	37,300	-53,700	-59.01	覈實支應及撙節開支之結餘款。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	673,000	412,287	-260,713	-38.74	
31 使用材料費	52,000	35,000	-17,000	-32.69	覈實支應及撙節開支之結餘款。
32 用品消耗	621,000	377,287	-243,713	-39.25	覈實支應及撙節開支之結餘款。
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	17,410	-590	-3.28	
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42	
66 規費	6,000	6,180	180	3.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區三光國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36,000	13,611	-22,389	-62.19	
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	15,000		-15,000	-100.00	覈實支應及撙節開支之結餘款。
75 競賽及交流活動費	20,000	12,611	-7,389	-36.95	覈實支應及撙節開支之結餘款。
9 其他	1,494,000	1,413,265	-80,735	-5.40	
91 其他支出	1,494,000	1,413,265	-80,735	-5.40	
5M 建築及設備計畫	361,000	341,615	-19,385	-5.37	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	361,000	341,615	-19,385	-5.37	
51 購建固定資產	361,000	341,615	-19,385	-5.37	覈實支應之結餘款。調整容納：516購置雜項設備轉出20,000元，514購置機械及設備轉入20,000元。

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	67,281,615	53,331,855	361,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	11,374,899	11,169,432	
房屋及建築	37,762,585	30,820,198	
機械及設備	7,383,743	4,945,082	181,000
交通及運輸設備	2,264,614	1,548,709	100,000
雜項設備	8,487,397	4,848,434	80,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	8,377		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物：增加數：辦理校門口護坡圍牆修繕工程等144,249元。
 2.房屋及建築：增加數：辦理廚房屋頂整修防漏工程等275,370元。
 3.機械及設備：增加數：購置不鏽鋼分類回收桶等386,815元。
 4.交通及運輸設備：增加數：購置不鏽鋼伸縮電動大門等83,300元。
 5.雜項設備：增加數：購置圖書館叢書等405,181元。
 6.電腦軟體：減少數：電腦軟體攤銷3,841元。

桃園市復興區三光國民小學

產明細表

113 年度

單位:新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
1,294,915		3,841	3,538,500	11,702,334
144,249			175,522	174,194
275,370			1,171,764	6,045,993
386,815			878,256	1,947,220
83,300			166,003	633,202
405,181			1,146,955	2,897,189
		3,841		4,536

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區三光國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		161,000		20,000	181,000	180,315	-685	
機械及設備		161,000		20,000	181,000	180,315	-685	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000			100,000	83,300	-16,700	
交通及運輸設備		100,000			100,000	83,300	-16,700	
購建中固定資產								
雜項設備		100,000		-20,000	80,000	78,000	-2,000	
雜項設備		100,000		-20,000	80,000	78,000	-2,000	
購建中固定資產								
合 計		361,000			361,000	341,615	-19,385	

中華民國113年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區三光國民小學

員工人數彙計表

中華民國 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	18	20	2	係因本校附設幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
職員	17	17	0	
約僱人員	1	3	2	
合 計	18	20	2	

填表說明：一般服務費用計時與計件人員酬金編列校園安全維護校警1人、午餐學校廚工1人及附設幼兒園交通車司機及隨車人員2人。

本 頁 空 白

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛1人，預算金額454,000元，決算金額428,371元、附設幼兒園交通車司機及隨車人員2人，預算金額574,000元，決算金額598,509元，及市府下授午餐廚工薪資補助1人，預算金額216,000元，決算金額395,427元。

2.獎金係(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條規定核發，113年度預算編列17人，計1,383,000元，執行結果決算17人，計1,271,421元。

用人費用彙計表(右半頁)

單位：新臺幣元

(2)年終工作獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百一十二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定辦理，113年度預算編列18人，計1,320,000元，執行結果決算20人，計1,575,839元。(3)服務獎章係依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」規定辦理，113年度預算編列1人，計15,000元，執行結果決算1人，計15,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區三光國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

註：(1)管理用車輛: 截至本年度終了一般公務國小附設幼兒園幼童專車1輛。(2)其他車輛: 無。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區三光國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 113 年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			25,640,000		26,990,197			1,350,197	5.27	預算數以法定預算 數表達。
國民教育計畫			25,279,000		26,648,582			1,369,582	5.42	
建築及設備計 畫			361,000		341,615			-19,385	-5.37	

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區三光國民小學
各項費用彙計表
 中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	19,951,000	22,135,260	2,184,260	10.95
11 正式員額薪資	13,020,000	14,069,881	1,049,881	8.06
12 聘僱及兼職人員薪資	641,000	1,761,754	1,120,754	174.84
13 加（夜）班費	325,000	218,832	-106,168	-32.67
15 獎金	2,718,000	2,862,260	144,260	5.31
16 退休及卹償金	1,740,000	1,633,584	-106,416	-6.12
18 福利費	1,507,000	1,588,949	81,949	5.44
2 服務費用	3,107,000	2,656,749	-450,251	-14.49
21 水電費	314,000	133,912	-180,088	-57.35
22 郵電費	122,000	36,911	-85,089	-69.75
23 旅運費	85,000	70,191	-14,809	-17.42
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	5,249	-14,751	-73.76
25 修理保養及保固費	911,000	690,507	-220,493	-24.20
26 保險費	47,000	18,997	-28,003	-59.58
27 一般服務費	1,445,000	1,591,682	146,682	10.15
28 專業服務費	91,000	37,300	-53,700	-59.01
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	673,000	412,287	-260,713	-38.74
31 使用材料費	52,000	35,000	-17,000	-32.69
32 用品消耗	621,000	377,287	-243,713	-39.25
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	361,000	341,615	-19,385	-5.37
51 購建固定資產	361,000	341,615	-19,385	-5.37
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	17,410	-590	-3.28
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42
66 規費	6,000	6,180	180	3.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36,000	13,611	-22,389	-62.19
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	15,000	0	-15,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	20,000	12,611	-7,389	-36.95
9 其他	1,494,000	1,413,265	-80,735	-5.40
91 其他支出	1,494,000	1,413,265	-80,735	-5.40
合 計	25,640,000	26,990,197	1,350,197	5.27

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 年 度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,288,000	1,432,807	144,807	11.24	
27D 計時與計件人員酬金	1,244,000	1,422,307	178,307	14.33	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	44,000	10,500	-33,500	-76.14	

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區三光國民小學
平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資 產	25,594,354	100.00	23,721,149	100.00	1,873,205	7.90	負 債	9,645,151	37.68	5,339,363	21.65	4,305,788	80.64
流動資產	13,892,020	54.28	9,771,389	41.19	4,120,631	42.17	流動負債	9,461,551	36.97	5,163,763	20.94	4,297,788	83.23
現金	11,531,337	45.05	9,485,812	39.99	2,045,525	21.56	應付款項	9,461,551	36.97	5,163,763	20.94	4,297,788	83.23
銀行存款	11,531,337	45.05	9,485,812	39.99	2,045,525	21.56	應付代收款	9,461,551	36.97	5,163,763	20.94	4,297,788	83.23
預付款項	2,360,683	9.22	285,577	1.20	2,075,106	726.64	其他負債	183,600	0.72	175,600	0.71	8,000	4.56
預付費用	2,360,683	9.22	285,577	1.20	2,075,106	726.64	什項負債	183,600	0.72	175,600	0.71	8,000	4.56
固定資產	11,697,798	45.70	13,941,383	58.77	-2,243,585	-16.09	存入保證金	183,600	0.72	175,600	0.71	8,000	4.56
土地改良物	174,194	0.68	205,467	0.87	-31,273	-15.22	淨資產	15,949,203	62.32	18,381,786	77.49	-2,432,583	-13.23
土地改良物	11,519,148	45.01	11,374,899	47.95	144,249	1.27	淨資產	15,949,203	62.32	18,381,786	77.49	-2,432,583	-13.23
累計折舊-土地改良物	-11,344,954	-44.33	-11,169,432	-47.09	-175,522	1.57	淨資產	15,949,203	62.32	18,381,786	77.49	-2,432,583	-13.23
房屋建築及設備	6,045,993	23.62	6,942,387	29.27	-896,394	-12.91	累積餘額	15,949,203	62.32	18,381,786	77.49	-2,432,583	-13.23
房屋建築及設備	38,037,955	148.62	37,762,585	159.19	275,370	0.73							
累計折舊-房屋建築及設備	-31,991,962	-125.00	-30,820,198	-129.93	-1,171,764	3.80							
機械及設備	1,947,220	7.61	2,438,661	10.28	-491,441	-20.15							
機械及設備	7,770,558	30.36	7,383,743	31.13	386,815	5.24							
累計折舊-機械及設備	-5,823,338	-22.75	-4,945,082	-20.85	-878,256	17.76							
交通及運輸設備	633,202	2.47	715,905	3.02	-82,703	-11.55							
交通及運輸設備	2,347,914	9.17	2,264,614	9.55	83,300	3.68							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,714,712	-6.70	-1,548,709	-6.53	-166,003	10.72							
雜項設備	2,897,189	11.32	3,638,963	15.34	-741,774	-20.38							
雜項設備	8,892,578	34.74	8,487,397	35.78	405,181	4.77							
累計折舊-雜項設備	-5,995,389	-23.42	-4,848,434	-20.44	-1,146,955	23.66							
無形資產	4,536	0.02	8,377	0.04	-3,841	-45.85							
無形資產	4,536	0.02	8,377	0.04	-3,841	-45.85							
電腦軟體	4,536	0.02	8,377	0.04	-3,841	-45.85							
其他資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
合計：	25,594,354	100.00	23,721,149	100.00	1,873,205	7.90	合計：	25,594,354	100.00	23,721,149	100.00	1,873,205	7.90

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註： 1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

3. 應付代管資產因本年度重分類為代管資產之抵銷科目，基於可比較性，爰上年度939,600元一併辦理科目重分類。

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
-----------	---	-----------	---

註：1.無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

3. 應付代管資產因本年度重分類為代管資產之抵銷科目，基於可比較性，爰上年度939,600元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區三光國民小學

收入支出表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	27,758,340	100.00	27,914,225	100.00	-155,885	-0.56
財產收益	970,816	3.50	2,749,432	9.85	-1,778,616	-64.69
財產孳息收入	17,516	0.06	18,105	0.06	-589	-3.25
財產交易利益	0	0.00	4,442	0.02	-4,442	-100.00
其他財產收入	953,300	3.43	2,726,885	9.77	-1,773,585	-65.04
政府撥入收入	26,491,952	95.44	24,898,071	89.19	1,593,881	6.40
公庫撥款收入	25,590,796	92.19	23,787,791	85.22	1,803,005	7.58
政府其他撥入收入	901,156	3.25	1,110,280	3.98	-209,124	-18.84
教學收入	250,880	0.90	226,800	0.81	24,080	10.62
學雜費收入	250,880	0.90	226,800	0.81	24,080	10.62
其他收入	44,692	0.16	39,922	0.14	4,770	11.95
雜項收入	44,692	0.16	39,922	0.14	4,770	11.95
支出	30,190,923	108.76	28,903,723	103.54	1,287,200	4.45
人事支出	22,135,260	79.74	20,609,686	73.83	1,525,574	7.40
人事支出	22,135,260	79.74	20,609,686	73.83	1,525,574	7.40
業務支出	3,100,057	11.17	2,488,022	8.91	612,035	24.60
業務支出	3,100,057	11.17	2,488,022	8.91	612,035	24.60
財產損失	0	0.00	9,778	0.04	-9,778	-100.00
財產交易損失	0	0.00	9,778	0.04	-9,778	-100.00
折舊、折耗及攤銷	3,542,341	12.76	4,650,776	16.66	-1,108,435	-23.83
固定資產折舊	3,538,500	12.75	4,646,935	16.65	-1,108,435	-23.85
無形資產攤銷	3,841	0.01	3,841	0.01	0	0.00
其他支出	1,413,265	5.09	1,145,461	4.10	267,804	23.38
其他支出	1,413,265	5.09	1,145,461	4.10	267,804	23.38
本期賸餘（短絀）	-2,432,583	-8.76	-989,498	-3.54	-1,443,085	145.84
期初淨資產	18,381,786	66.22	19,371,284	69.40	-989,498	-5.11
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	15,949,203	57.46	18,381,786	65.85	-2,432,583	-13.23

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區三光國民小學

現金流量表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-2,432,583
8002 調整非現金項目	4,811,723
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,379,140
82 投資活動之現金流量	
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-341,615
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-341,615
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	72,000
8404 減少短期債務及其他負債	-64,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	8,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,045,525
87 期初現金及約當現金	9,485,812
88 期末現金及約當現金	11,531,337

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區三光國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	26,805,040	953,300	27,758,340	收入
財產收入	17,516	953,300	970,816	財產收益
政府撥入收入	26,491,952		26,491,952	政府撥入收入
教學收入	250,880		250,880	教學收入
其他收入	44,692		44,692	其他收入
基金用途	26,990,197	3,200,726	30,190,923	支出
用人費用	22,135,260		22,135,260	人事支出
服務費用	2,656,749	443,308	3,100,057	業務支出
材料及用品費	412,287	-412,287		
稅捐及規費(強制費)	17,410	-17,410		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,611	-13,611		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	341,615	-341,615		
		3,542,341	3,542,341	折舊、折耗及攤銷
其他	1,413,265		1,413,265	其他支出
本期賸餘(短絀)	-185,157	-2,247,426	-2,432,583	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,432,026	13,949,760	18,381,786	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	4,246,869	11,702,334	15,949,203	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數953,300元，係土地、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等固定資產增加。(未含財產無償移入及資產重估增值造成【淨資產調整數】增加數0元)
2. 調整數443,308元，係預算項目之「材料及用品費」、「租金、償債、利息及相及相關手續費」及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」重分類為會計科目之「業務支出」。
3. 調整數341,615元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產列入平衡表。
4. 調整數3,542,341元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
5. 調整數13,949,760元，係配合會計法刪除第29條規定，將上年度財產價值承轉至本年度。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區三光國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			2,451,245
53 國民教育計畫	桃園市政府113年12月25日府主基字第1130367686號	113.12.25	2,451,245

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

主辦會計人員：

基金主持人：